

证券代码：873321

证券简称：泰星股份

主办券商：兴业证券

山东泰星新材料股份有限公司变更 2025 年度会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年度的审计机构。

（一）机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2020 年 7 月 3 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：山东省济南市槐荫区兴福寺街道腊山河西路济南报业大厦 B 座 11 楼

首席合伙人：张强

2024 年度末合伙人数量：28 人

2024 年度末注册会计师人数：139 人

2024 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：10 人

2024 年收入总额（经审计）：23,991.60 万元

2024 年审计业务收入（经审计）：10,821.31 万元

2024 年证券业务收入（经审计）：331.13 万元

2024 年上市公司审计客户家数：0 家

2024 年挂牌公司审计客户家数：2 家

2024 年上市公司审计客户前五大主要行业：

| 行业代码 | 行业门类 |
|------|------|
| - | - |

2024 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

| 行业代码 | 行业门类 |
|------|-----------------|
| C | 制造业 |
| I | 信息传输、软件和信息技术服务业 |

2024 年上市公司审计收费：0 万元

2024 年挂牌公司审计收费：36.79 万元

2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

2024 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：1 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：8534.83 万元

职业保险累计赔偿限额：2000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼。

职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。

3. 诚信记录

新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

会计师事务所从业人员不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

（二）项目信息

1. 基本信息

拟签字注册会计师张世军：任新联谊会计师事务所合伙人，注册会计师，高级会计师，从业年限 17 年以上，近 3 年从事多个证券业务项目的审计。

拟签字注册会计师贾丹：注册会计师，从业年限6年；近3年从事多个证券业务项目的审计；

项目质量控制复核人王忠松，2004年成为注册会计师，全国注册会计师行业领军人才，2014年开始专职负责新联谊会计师事务所(特殊普通合伙)重大审计项目的质量复核工作，审核经验丰富，具备相应的专业胜任能力。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3. 独立性

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4. 审计收费

本期（2025年）审计收费未确定，其中年报审计收费未确定。

上期（2024）审计收费10万元，其中年报审计收费10万元。

2025年审计费用，以行业标准和市场价格为基础，结合公司的实际情况，经双方友好协商确定。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

前任会计师事务所名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：六年

上年度审计意见类型：无保留意见

不存在已委任前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

前任会计师事务所被立案调查

前任会计师事务所主动辞任

前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所

- 实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要
- 满足主管部门对会计师事务所轮换的规定
- 与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧
- 其他原因

（三）挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就更换会计师事务所事宜与“中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）”进行了事先沟通与协商，征得其理解和支持。其为公司提供审计服务过程中，表现出了优秀的执业能力及勤勉尽责的工作精神。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

2026年2月12日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过《关于更换会计师事务所的议案》。议案表决结果：同意7票，反对0票，弃权0票。回避表决情况：本议案不涉及关联交易，无需回避表决。本议案尚需提交股东大会审议。

（二）审计委员会意见

2026年2月12日，公司召开第三届董事会审计委员会第一次会议，审议通过《关于更换会计师事务所的议案》。议案表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票。

经审议，公司审计委员会认为，新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）具有会计师事务所执业证书以及证券、期货相关业务执行资格，具备为公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司审计工作的要求。

公司审计委员会审议通过后将该议案提交公司董事会审议。

（三）独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事对公司第三届董事会第三次会议审议的《关于更换会计师事务所的议案》发表了独立意见：

经审阅，公司独立董事认为，新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）具有会计师事务所执业证书以及证券、期货相关业务执行资格，具备为公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司审计工作的要求。公司本次变更会计师事务所的程序符合有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，不会影响公司会计报表的审计质量，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

因此，公司独立董事一致同意该议案，并同意将该议案提交公司股东会审议。

（四）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议。

四、备查文件

《山东泰星新材料股份有限公司第三届董事会第三次会议决议》

《山东泰星新材料股份有限公司第三届董事会审计委员会第一次会议决议》

山东泰星新材料股份有限公司

董事会

2026年2月12日